

# **Administrationselskabet Hovedland A/S**

Egholmvej 5A

8883 Gjern

CVR-nr. 26076943

## **Årsrapport for 2013**

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 11. juni 2014

---

Hans Børsting  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Administrationsselskabet Hovedland A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjern, den 30. maj 2014

### **Direktion**

Steen Piper

### **Bestyrelse**

Poul Erik Andersen  
Formand

Johannes Andersen

Steen Piper

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Administrationsselskabet Hovedland A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Administrationsselskabet Hovedland A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 30. maj 2014

### **REVISION LIMFJORD**

#### **Registreret revisionsaktieselskab**

Hans Friis Børsting  
Registreret revisor

## Administrationselskabet Hovedland A/S

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Administrationselskabet Hovedland A/S Egholmvej 5A 8883 Gjern
Telefon	86 27 65 00
Telefax	86 27 65 37
E-mail	mail@hovedland.dk
CVR-nr.	26076943
Stiftelsesdato	12. juni 2001
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
<b>Bestyrelse</b>	Poul Erik Andersen, Formand Johannes Andersen Steen Piper
<b>Direktion</b>	Steen Piper
<b>Revisor</b>	REVISION LIMFJORD Registreret revisionsaktieselskab Gemsevej 15 7800 Skive CVR-nr.: 28839200

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i administration m.m. af Forlaget Hovedland v/Steen Piper og Bogans Forlag ApS.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. 306.708, og virksomhedens balance pr. 31. december 2013 udviser en balancesum på kr. 1.812.074, og en egenkapital på kr. -956.891

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Administrationselskabet Hovedland A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på

## Anvendt regnskabspraksis

følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
Personbil	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse**

	Note	2013	2012
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>924.763</b>	<b>943.604</b>
Personaleomkostninger	1	-604.745	-837.465
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.175	-20.234
<b>Driftsresultat</b>		<b>304.843</b>	<b>85.905</b>
Finansielle omkostninger	2	1.865	-8.240
<b>Årets resultat</b>		<b>306.708</b>	<b>77.665</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		306.708	77.665
		<b>306.708</b>	<b>77.665</b>

Administrationselskabet Hovedland A/S

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Aktiver</b>			
Personbil		45.525	60.700
Inventar		2.000	2.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>47.525</b>	<b>62.700</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>47.525</b>	<b>62.700</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.187.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		577.049	427.049
Periodeafgrænsningsposter		0	3.670
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.764.549</b>	<b>430.719</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>3.191</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.764.549</b>	<b>433.910</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.812.074</b>	<b>496.610</b>

Administrationselskabet Hovedland A/S

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	48.353	48.353
Overført resultat	5	-1.505.244	-1.811.953
<b>Egenkapital</b>		<b>-956.891</b>	<b>-1.263.600</b>
Gæld til banker		600	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	83.562
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.402.206	912.094
Anden gæld		366.159	764.554
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.768.965</b>	<b>1.760.210</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.768.965</b>	<b>1.760.210</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.812.074</b>	<b>496.610</b>
Ejerskab	6		

**Noter**

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	534.589	703.058
Pensioner	56.859	106.679
Omkostninger til social sikring	13.016	17.230
Andre personaleomkostninger	281	10.498
	<u><b>604.745</b></u>	<u><b>837.465</b></u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	-1.865	8.240
	<u><b>-1.865</b></u>	<u><b>8.240</b></u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>500.000</b></u>	<u><b>500.000</b></u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Saldo primo	48.353	48.353
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>48.353</b></u>	<u><b>48.353</b></u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-1.811.952	-1.889.618
Årets tilgang	306.708	77.665
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>-1.505.244</b></u>	<u><b>-1.811.953</b></u>
<b>6. Ejerskab</b>		

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærefortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Steen Piper  
Egholmvej 5A  
8883 Gjern